



Raport trimestrial

pentru trimestrul III al exercițiului financiar 2009

Raportul semestrial conform Regulamentului C.N.V.M. NR.1/2006

Data raportului: 28.10.2009

Denumirea societatii comerciale: **S.C. Magazin Universal Maramures S.A.**

Sediul social: **Bd.Unirii, Nr.10, localitatea Baia Mare, Judetul Maramures**

Numarul de telefon/fax: **0262-225285; 0362-401228**

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 6076555**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J 24/1628/1994**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti – Piata RASDAQ**

Capitalul social subscris si varsat: **1.564.505,5 ron**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :

Actiuni nominative, dematerializate, valoare nominala = 0.1 ron,

Numar actiuni: **15.645.055 actiuni**

A.

1. Evenimente importante de raportat în perioada 01.07.2009 - 30.09.2009

În data de 02 septembrie 2009 d-lui Rada Matei Dumitru și-a înaintat demisia , renunțând la funcția de membru al Consiliului de Administrație al societății.

2. Descrierea generală a poziției financiare

Actiunile totale ale societății la 30 septembrie 2009 au crescut cu 3,63% față de actiunile realizate la finele trimestrului III al anului trecut, de la valoarea de 6.074.810 lei în anul 2008 la valoarea de 6.295.099 lei în anul 2009.

În cadrul acestora se constată o pronunțată scădere a stocurilor ajungând de la valoarea de 182.785 lei la 30.09.2008 la valoarea de 1.156 lei, o scădere procentuală de 99,37% .

Creanțele au scăzut de la valoarea de 187.981 lei la valoarea de 126.990 în 2009 , adică cu un procent de 32,45 %.

Disponibil casă și bancă a scăzut în această perioadă de la valoarea de 1.770.642 lei la valoarea de 1.498.118 lei la data de 30.09.2009, cu un procent de 15,39%.

În această perioadă au crescut investițiile pe termen scurt de la valoarea de 532.972 lei la data de 30.09.2008 la valoarea de 1.388.485 lei la data de 30.09.2009, cu un procent de 160,52 %.

Ponderea principală în total activ la 30.09.2009 o dețin activele imobilizate cu un procent de 51,79 % , iar lichiditățile au o pondere de 45,88% din totalul activului.

În ceea ce privește elementele de pasiv, cea mai mare descreștere s-a înregistrat la total datorii, acestea au scăzut cu 23,64 % față de 30.09.2008 prin scăderea volumului datoriilor către furnizori, bugetul statului, salariați și asociați. Valoarea totală a datoriilor la data de 30.09.2009 este de 344.888 lei , suma ce reprezintă în proporție de 98,80 % datorii pe termen scurt.

În această perioadă capitalul subscris și vărsat a rămas constant 1.564.506 lei, dar au crescut capitalurile proprii cu 5,74 % prin profitul realizat în anul 2009 și al rezultatului reportat al anului 2008.

Din analiza contului de profit și pierdere la 30 septembrie 2009, rezultă un profit net de 391.427 lei, în creștere cu 3,78 % față de aceeași perioadă a anului 2008, când s-a obținut un profit net de 377.172 lei. Profitul s-a obținut atât din activitatea de exploatare cât și din activitatea financiară. Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare.

Veniturile totale ale societății au scăzut cu 33,78 % , în timp ce cheltuielile totale au scăzut cu 39,62 % față de aceeași perioadă a anului 2008.

Situațiile financiare aferente trimestrului III al anului curent nu au fost auditate de un auditor financiar independent.

Anexe:

- A. Contul de profit și pierdere la 30.09.2009
- B. Indicatori economico - financiari

Consiliu de Administrație
Președinte
Barbur Radu Vasile



Director General,

Moldovan Mihaela

Director Economic,

Dragomir Carmen

A. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)

la data de 30.09.2009

DENUMIREA INDICATORULUI	Exercitiul financiar	
	30/09/2008	30/09/2009
Cifra de afaceri neta	2,642,697	1,685,729
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	2,201,254	1,684,856
Venituri din vanzarea marfurilor (707)	441,443	873
Alte venituri din exploatare (758+7417)	71,409	84,574
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	2,714,106	1,770,303
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602)	14,746	17,666
Alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	6,623	1,711
Alte cheltuieli din afara (605-7413)	396,910	329,501
Cheltuieli cu marfurile (607)	608,085	1,309
Cheltuieli cu personalul din care:	681,889	378,380
Salarii (641+642-7414)	530,920	290,918
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7414)	150,969	87,462
Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	116,388	130,051
Cheltuieli (6811+6813)	116,388	115,755
Ajustarea valorii activelor circulante	0	14,296
Cheltuieli (654+6814)		15,847
Venituri (754+7814)		1,551
Alte cheltuieli de exploatare	484,374	509,136
Cheltuieli privind prestatiile externe (611+612+613+614+621+ 622 +623 +624+625+626+627+628-7416)	371,109	331,531
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)	103,443	67,905
Cheltuieli cu despagubiri, donatii, si activele cedate (658)	9,822	109,700
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	2,309,015	1,367,754
REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit	405,091	402,549
Venituri din alte venituri financiare si creante ce fac parte din activele impozabile (7611+7612)	267	0
Venituri din dobanzi (766)	76,530	83,382
Alte venituri financiare (7617+762+763+764+765+767+ 768 + 788)	11,561	465
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	88,358	83,847
Cheltuieli privind dobanzile (666-7814) din care :	1,709	0
Alte cheltuieli financiare (663+664+665+667+668+688)	789	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	2,498	0
REZULTATUL FINANCIAR Profit	85,860	83,847
REZULTATUL CURENT Profit	490,951	486,396
VENITURI TOTALE	2,802,464	1,854,150
CHELTUIELI TOTALE	2,311,513	1,367,754
REZULTATUL BRUT Profit	490,951	486,396
IMPOZIT PE PROFIT (691-791)	113,779	94,969
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR Profit	377,172	391,427

B.

Indicatori economico – financiari

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	2008	2009
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5,94	8,75
2.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}}$	0	0
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	32,28	21,67
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,78	0,52

1.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3.016.188}{344.888} = 8,75$$

2.

$$\text{Grad de îndatorare} = \frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} = \frac{0}{5.945.936} = 0$$

3.

$$\text{Viteza de rotație a debitelor clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270 = \frac{135.314}{1.685.729} \times 270 = 21,67$$

4.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.685.729}{3.260.342} = 0,52$$